



# 天源股份

NEEQ: 872811

## 广州天源信息科技股份有限公司

Guangzhou Tianyuan Information Technology Holding Co., Ltd.



## 年度报告摘要

— 2022 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人伍和新、主管会计工作负责人邹春霞及会计机构负责人邹春霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	王颖
电话	020-38468620
传真	020-38468360
电子邮箱	wangying@tianyuaninfo.com
公司网址	www.tianyuaninfo.com
联系地址	广州市天河区高普路 1023 号 201、202 室
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广州市天河区高普路 1023 号 201、202 室董事会办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	121,687,145.43	97,893,986.13	24.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,281,253.04	82,430,897.70	18.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.86	4.12	17.96%
资产负债率%（母公司）	18.39%	15.14%	-
资产负债率%（合并）	20.69%	16.10%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	70,708,318.63	60,865,424.45	16.17%
归属于挂牌公司股东的净利润	14,850,355.34	14,213,539.00	4.48%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,007,097.41	12,086,127.89	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,943,158.03	-11,575,267.12	57.30%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	16.53%	18.49%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.59%	15.72%	-
基本每股收益（元/股）	0.74	0.71	4.23%

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	11,029,262	55.15%	-	11,029,262	55.15%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,990,244	14.95%	-	2,990,244	14.95%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	8,970,738	44.85%	-	8,970,738	44.85%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,970,738	44.85%	-	8,970,738	44.85%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							5

## 2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	伍和新	8,024,199	0	8,024,199	40.12%	6,018,150	2,006,049
2	深圳天源迪科信息技术股份有限公司	6,366,418	0	6,366,418	31.83%	0	6,366,418
3	曹维	2,644,219	0	2,644,219	13.22%	1,983,165	661,054
4	广州天源管理咨询合伙企业（有限合	1,672,600	0	1,672,600	8.37%	0	1,672,600

	伙)						
5	林小俐	1,292,564	0	1,292,564	6.46%	969,423	323,141
	<b>合计</b>	<b>20,000,000</b>	<b>0</b>	<b>20,000,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,970,738</b>	<b>11,029,262</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、公司股东伍和新持有广州天源管理咨询合伙企业（有限合伙）30.20%的出资额，且为天源合伙的普通合伙人。

2、公司股东伍和新、曹维、林小俐三人签订了《一致行动人协议》，约定各方在公司股东大会与董事会会议中采取一致表决意见。

除上述关联关系外，公司现有股东间不存在其他关联关系。

### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了解释第 16 号，本公司自发布之日起施行“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容。

##### A.关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号明确了分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。该规定自 2022 年 11 月 30 日起施行，对于分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，进行追溯调整比较财务报表。

##### B.关于现金结算股份支付修改为权益结算股份支付的会计处理

解释 16 号明确了修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。该规定自 2022 年 11 月 30 日起施行，累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关的财务报表项目，可比期间信息不予调整。

##### C. 关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释 16 号明确了对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易

（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司自该解释规定之日起开始执行，对于发布前本公司的财务报表未按照该解释规定列报的，对可比期间的财务报表数据进行相应调整，执行该解释未对本公司的财务状况、经营成果产生重大影响。

### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因 请填写具体原因  不适用

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用  不适用

广州天源信息科技股份有限公司  
董事会  
2023 年 4 月 27 日